

Zakład Ubezpieczeń Społecznych
Oddział w Rybniku
Wydział Kontroli Płatników Składek
44-200 Rybnik ul Jankowicka 13

Miejska Biblioteka Publiczna w Żorach
wpłynęło
data 30.05.2011
ilość załączników
podpis 270/11 

Dane identyfikacyjne płatnika:
NIP: 6510008340
REGON: 001411366

Znak sprawy: 340000NKP/ 0955/940/2011

Protokół kontroli

Płatnika składek: **Miejska Biblioteka Publiczna w Żorach Osiedle Pawlikowskiego
PU 13, 44-240 Żory.**

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych
Grażyna Luiza Daniuk, posiadający legitymację służbową nr 12125, na podstawie
upoważnienia nr 340000-0954-920/2011, wystawionego w dniu 19 maja 2011r
z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 19,20,23,24,25 maja 2011r.

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli doręczono w dniu 19 maja 2011r
płatnikowi składek – Dyrektorowi Biblioteki Urszuli Krzyk.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 39 w dniu 19 maja 2011r

Liczba ubezpieczonych na 30 listopada 2010r - 47

Zakresy kontroli

1. Prawidłowość i rzetelność obliczania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek, do których pobierania zobowiązany jest Zakład oraz zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego.
2. Prawidłowość i terminowość opracowywania wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe.



3. Ustalenie uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych i wypłacanie tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu.

4. Wystawianie zaświadczeń lub zgłaszanie danych dla celów ubezpieczeń społecznych.

Ustalenia kontroli

Ustalenia kontroli zostały dokonane na podstawie dokumentów sporządzonych przed dniem rozpoczęcia kontroli, z uwzględnieniem czasu przetworzenia dokumentów rozliczeniowych w KSI. Wykaz zbadanego materiału stanowi załącznik nr 1 do protokołu kontroli.

1. Prawidłowość i rzetelność obliczania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek, do których pobierania zobowiązany jest Zakład oraz zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego.

Kontrolą objęto okres: stycznia 2010r do grudnia 2010r.

- 1.1. Zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego
Kontroli poddano zgłoszenia ubezpieczenia zdrowotnego następujących ubezpieczonych: [REDACTED]

Osoby podlegające obowiązkowo ubezpieczeniu zdrowotnemu zostały do tych ubezpieczeń zgłoszone zgodnie z obowiązującymi przepisami.

- 1.2. Prawidłowość i rzetelność obliczania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek, do których pobierania zobowiązany jest Zakład.

1.2.1. Ubezpieczenia społeczne

Płatnik składek dokonał naliczenia składek na ubezpieczenia społeczne w terminach i wysokościach określonych przez obowiązujące przepisy.

1.2.2. Ubezpieczenie zdrowotne

Płatnik składek dokonał naliczenia składek na ubezpieczenie zdrowotne w terminach i wysokościach określonych przez obowiązujące przepisy.

1.2.3. Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

Płatnik składek dokonał naliczenia składek na Fundusz Pracy w terminach i wysokościach określonych przez obowiązujące przepisy.

1.2.4 Fundusz Emerytur Pomostowych.

Płatnik składek nie zatrudniał pracowników wykonujących pracę
W szczególnych warunkach i o szczególnym charakterze.

Dowód:

- protokół przyjęcia wyjaśnień – (akta kontroli strona 9-10)

2. Prawidłowość i terminowość opracowywania wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe.

Kontrolą objęto okres: stycznia 2010r do grudnia 2010r

W okresie objętym kontrolą płatnik składek nie opracowywał wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe.

Na powyższą okoliczność przyjęto wyjaśnienie płatnika składek.

Dowód:

-protokół przyjęcia wyjaśnień – (akta kontroli strona 9-10)

3. Ustalanie uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych i wypłacanie tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu.

Kontrolą objęto okres od stycznia 2010r do grudnia 2010r

3.1 Świadczenia z ubezpieczenia społecznego .

Pobranie próby do kontroli odbyło się z miesiąca : 01/2010 i 02/2010r.

Kontroli poddano 4 świadczenia z ubezpieczenia chorobowego co stanowi 50% ogółu ustalonych przez płatnika składek uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych, wypłaconych i rozliczonych w ZUS DRA za miesiąc 01/2010r i 02/2010r :

- [REDACTED]
- [REDACTED]
- [REDACTED]
- [REDACTED]

Płatnik składek ustalił i dokonał wypłaty zasiłków z ubezpieczenia chorobowego zgodnie z obowiązującymi przepisami.

3.2 Prawidłowość dokonywania rozliczeń z tytułu wypłaconych świadczeń i zasiłków.

Kontrolą objęto okres od stycznia 2010r do grudnia 2010r.

Kontroli poddano 50 % wypłaconych i rozliczonych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego. Świadczenia rozliczono w wysokościach i terminach zgodnych z obowiązującymi przepisami.

Dowód:

- protokół przyjęcia wyjaśnień – (akta kontroli strona 9-10)

4. Wystawianie zaświadczeń lub zgłaszanie danych dla celów ubezpieczeń społecznych.

Kontroli poddano 3 zaświadczenia o osiągniętych przychodach ubezpieczonych pobierających świadczenia emerytalne i rentowe :

- [REDACTED] zaświadczenie z dnia 17.02.2010r.
- [REDACTED] zaświadczenie z dnia 17.02.2010r
- [REDACTED] zaświadczenie z dnia 17.02.2010r.

Płatnik składek wystawił zaświadczenie zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono płatnikowi składek.

Zgodnie z art. 91 ust. 3 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz.U. z 2009 r. Nr 205, poz. 1585, z późn. zm.), płatnik składek ma prawo złożyć w terminie 14 dni od daty otrzymania protokołu pisemne zastrzeżenia do jego ustaleń, wskazując równocześnie stosowne środki dowodowe, na adres: **Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Rybniku Wydział Kontroli Płatników Składek 44-200 Rybnik ul Jankowicka 13.**

Rybnik dnia 25.05.2011r



.....
(Pieczęć i podpis inspektora kontroli ZUS)

Protokół kontroli doręczono płatnikowi składek :

.....
(Data, pieczęć i podpis odbierającego protokół)

Protokół kontroli doręczono pocztą za zwrotnym potwierdzeniem odbioru w dniu :

.....
(Pieczęć i podpis inspektora kontroli ZUS, wysyłającego)

[illegible]

12125

INSPEKTOR KONTROLI
Zakładu Ubezpieczeń Społecznych

.....

pieczęć i podpis inspektora kontroli ZUS

Gracyna Daniek